ГОДИШЕН

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

НА

„ИНТЕЛСОФТ" ЕООД

КЪМ 31.12.2013Г

Отчетна единица:	ИНТЕЛСОФТ ЕООД
Гр. (с.)	гр.Варна
Община	Варна

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
103168617

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2013 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	129	119
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140	714	835
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**	**843**	**954**
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	80	81
Земи	02211	47	47
Сгради	02212	33	34
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	9	9
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	19	24
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	20	20
в т. ч. предоставени аванси	02241	20	20
Общо за група II	**02200**	**128**	**134**
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	307	307
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**	**307**	**307**
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**	**1 278**	**1 395**

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	240	244
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	11	6
Продукция	03131	5	5
Стоки	03132	6	1
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	**251**	**250**
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	207	10
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	154	158
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	**361**	**168**
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330	5	4
Общо за група III	**03300**	**5**	**4**
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	34	81
Касови наличности в лева	03411	32	73
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	2	8
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	**34**	**81**
Общо за раздел В	**03000**	**651**	**503**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**		**1**
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**1 929**	**1 899**

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	**5**	5
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	1 544	1 544
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	**05400**	**1 544**	1 544
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	42	42
Непокрита загуба	05520	-120	-101
Общо за група V	**05500**	**-78**	**-59**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**37**	**-19**
Общо за раздел А	**05000**	**1 508**	**1 471**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**0**	**0**
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	32	22
До 1 година	07401	32	22
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	389	406
До 1 година	07801	389	406
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	2	3
До 1 година	07811	2	3
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	1	2
До 1 година	07821	1	2
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	32	1
До 1 година	07831	32	1
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**421**	**428**
До 1 година	07001	421	428
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**1 929**	**1 899**

Дата: 19/03/2014

Ръководител: Борислав Кирилов Пантелеев

Съставител: Татяна Василева Димитрова

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Татяна Василева Димитрова 052602975

(име,презиме,фамилия) (телефон)

Отчетна единица:	ИНТЕЛСОФТ ЕООД
Гр. (с.)	гр.Варна
Община	Варна

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
103168617

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2013 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	**98**	**143**
Суровини и материали	10210	26	51
Външни услуги	10220	72	92
Разходи за персонала	10300	32	68
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	27	56
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	5	12
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	**23**	**61**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	23	61
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	23	60
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	130	41
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	130	41
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**283**	**313**
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100	1	1
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110	1	
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	28	32
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**	**29**	**33**
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	**33**	0
III. Извънредни разходи	**12000**		2
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	**312**	348
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	**37**	0
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**	**37**	
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**349**	**348**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	302	164
Продукция	15110	36	64
Стоки	15120	3	2
Услуги	15130	263	98
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300	27	96
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	3	58
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		58
Общо за група I	**15000**	**332**	**318**
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	13	11
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320	1	
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**	**13**	**11**
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**	**0**	17
III. Извънредни приходи	**17000**	**4**	
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	**349**	**329**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	**0**	**19**
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**		**19**
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**349**	**348**

Дата: 27/02/2014

Ръководител: Борислав Кирилов Пантелеев

Съставител: Татяна Василева Димитрова

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Татяна Василева Димитрова

(име,презиме,фамилия)

052602975

(телефон)

ВАРНА ЕООД

Отчетна единица:	ИНТЕЛСОФТ ЕООД
Гр. (с.)	гр.Варна
Община	Варна

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
103168617

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2013 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	168	111	57	201	89	112
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		32	-32		63	-63
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538		12	-12		18	-18
Общо за раздел А	**61530**	168	155	13	201	170	31
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	**61540**	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	3	51	-48	2	36	-34
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554		12	-12		1	-1
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0		4	-4
Общо за раздел В	**61550**	3	63	-60	2	41	-39
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	171	218	-47	203	211	-8
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	x	x	81	x	x	89
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	x	x	34	x	x	81

Дата: 19/03/2014

Ръководител: Борислав Кирилов Пантелеев

Съставител: Татяна Василева Димитрова

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Татяна Василева Димитрова

(име,презиме,фамилия)

052602975

(телефон)

Отчетна единица:	ИНТЕЛСОФТ ЕООД
Гр. (с.)	гр.Варна
Община	Варна

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
103168617

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2013 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**61610**	**5**						**1 544**	**42**	**-101**	**-19**	**1 471**
2. Промени в счетоводната политика	61620											0
3. Грешки	61630											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5	0	0	0	0	0	1 544	42	-101	-19	1 471
5. Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
6. Финансов резултат за текущия период	61660										37	37
7. Разпределение на печалбата	61670									-19	19	0
в т. ч. за дивиденти	61671											0
8. Покриване на загуба	61680											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
10. Други изменения в собствения капитал	61710											0
11. Салдо към края на отчетния период	**61720**	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 544**	**42**	**-120**	**37**	**1 508**
12.Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	5	0	0	0	0	0	1 544	42	-120	37	1 508

Дата: 19/03/2014

Ръководител: Борислав Кирилов Пантелеев

Съставител: Татяна Василева Димитрова

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Татяна Василева Димитрова 052602975

(име,презиме,фамилия) (телефон)

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ
ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
НА„ИНТЕЛСОФТ"ЕООД
КЪМ 31.12.2013г.

Общи положения

Правен статут

Търговското дружество „Интелсофт" ЕООД е учредено съгласно решение на ВОС №1372/13.06.1999г. като ЕООД с уставен капитал 5000 лева. Собственик на дружеството е „Интелсофт Интернешанъл" ЛТД. /Маршалски Острови /,представлявано от Борислав Кирилов Пантелеев. Преерегистрорано е в Търговски регистър с идентификационен номер 20080116115349 от 16.01.2008г.

Предмет на дейност

Дружеството има предмет на дейност - дейности в областта на информационните технологии, в т.ч. разработка на софтуер, предназначен за интернет базирани фирми, предлагащи телеком – услуги,
Пез 2013г като, допълнителна дейност дружеството е извършвало услуги, свързани с експлоатацията на фитнес-център.

Счетоводна база

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно, търговско и данъчно законодателство.

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за Счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Годишния финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена.
Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са всичките придобити и притежавани от „Интелсофт" ЕООД активи, които имат материално-веществена форма и се очаква да бъдат използвани повече от дванадесет месеца в дружеството.

Като Дълготрайни Активи в предприятията се завеждат активите, които отговарят на критериите, посочени в СС 16 и са със стойност на придобиване над 700 лева. ДМА се оценяват в ГФО по препоръчителния подход по СС 16 – цена на придобиване, намалена с начислени амортизации и натрупаната загуба от обезценки.

Дълготрайните активи се амортизират по линейния метод, с амортизационни норми, съвпадащи с данъчно признатите
„Интелсофт" ЕООД притежава финансови активи с отчетна стойност 307 х. Лева, представляващи участие 30.7% в капитала на „Нортек" АД

Нематериални активи

Един актив се класифицира за признаване и отчитане като нематериален актив,когато представлява установим нефинансов ресурс, придобит и контролиран от предприятието, който: няма физическа субстанция (въпреки че може да се съдържа във физическа субстанция или носителят му може да има физическа субстанция); е със съществено значение при употребата му; при придобиването му е могло да бъде

оценен надеждно и е със стойност при придобиването му не по – малка от 700.00лв.;от използването на актива с очакват икономически изгоди

Вътрешно създаден нематериален актив се признава и отчита като нематериален актив в зависимост от фазата на създаване, в която се намира

Първоначална оценка на нематериални активи.

. Активи, закупени от външен доставчик първоначално се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци, в т.ч. и ДДС без право на данъчен кредит) и всички преки разходи, направени за привеждане на актива в годно за ползване (работно) състояние в съответствие с неговото предназначение.

В цената на придобиване не се включват административните разходи, разходите за обучение на перасонала за работа с актива , разходи за лихви и други разходи,несвързани пряко с актива.

.Активи, създадени в предприятието първоначално се оценяват по себестойност При определяне на себестойността на активите не се включват вътрешни печалби, необичайни количества бракувани ресурси (материали, труд и други),административни и други общи разходи, които не са свързани пряко с процеса по придобиването на нематериалния актив.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен нематериален актив следва да се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Нематериален актив се отписва по балансовата му стойност при окончателно извеждане от употреба в предприятието.

Не е налице отписване на нематериални активи, когато се извеждат временно от употреба - за усъвършенстване, за консервиране и т.н. Разходите за консервиране (извеждане от употреба за определен период и последващо въвеждане в употреба) се отчитат като текущи разходи в периода, през който са възникнали. В края на всеки отчетен период предприятието проверява временно изведените нематериални активи за обезценка по реда на СС 36 - Обезценка на активи.

Материални запаси

Материалните запаси се заприхождават при тяхното придобиване по доставна стойност и всички разходи по придобиването им, а при влагането им се отписват по средно – претеглена цена.,а при продажба се отписват по историческа цена.

Парични средства

Като парични средства "Интелсофт"ЕООД отчита наличностите си в лева и валута по: каса и разплащателни сметки.

Отчета за паричните потоци е изготвен по прекия метод

Сделки с чуждестранна валута

Сделките с чуждестранна валута се осчетоводяват съгласно изискванията на СС21

Валутните разходи се отчитат по отчетен курс. Придобиването на валутата се отчита по цена на придобиване. Уреждането на валутни активи и пасиви се отчита по отчетен курс на вземането или задължението, като се извършва изчисление и на валутни разлики. Паричните позиции в чуждестранна валута се преоценяват веднъж годишно, към 31.12. по централен курс на БНБ

Разходи за персонал

Разходите за персонал са свързани с разходи за заплати и социални осигуровки и надбавки.

Доходи на персонала

Доходите на персонала се отчитат, съгласно уизискванията на СС 18 Доходи на персонала. Към датата на съставяне на ГФО, дружеството няма неизплатени доходи на персонала. Няма начислявани компенсируеми отпуски на персонала.

Отчитане на приходи и разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост и независимо от датата на плащането им.
Разходите, които не са свързани непосредствено с отчетния период са отчетени като разходи за бъдещи периоди.

Всички разходи с административен характер се отчитат текущо, в годината на възникването им.

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Отчитането на приходи и разходи се извършва при спазване на изискването за причинно-следствена връзка между тях.

Задължения и вземания

Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност. През отчетния период не е извършвана обезценка на вземания.

Към 31.12.2013г дружеството декларира вземания в размер на 361 х.лв. и задължения в размер на 421 х.лева.

Сделките между свързани лица се извършват без разлика от пазарните условия между несвързани лица.

През 2013г.ръководството не е извършвало промени в приблизителните счетоводни стойности, които да са оказали значителен ефект през текущия период, или се очаква да окажат значителен ефект през бъдещи периоди.

Предприятието приключва отчетния период със счетоводна печалба в размер на 37 х. лева.

31.03.2014г. Съставител: Т.Димитрова Управител: Б.Пантелеев
Гр.Варна